

(上接B052版)

2017年10月,公司经营上述门店的全资子公司马鞍山新华书店有限公司、池州新华书店有限公司、合肥新华书店有限公司、滁州新华书店有限公司、阜阳新华书店有限公司及宣城新华书店有限公司(简称“6家下属公司”)分别与创新型资产运作模式(二期)涉及的19处门店物业所属6家项目公司(合肥阅川书店管理有限公司、合肥阅川书店管理有限公司、合肥阅川书店管理有限公司、合肥阅川书店管理有限公司、合肥阅川书店管理有限公司)签订了《房屋租赁合同》,以市场租赁租赁15处门店物业用于公司业务的持续经营,租期自2017年10月1日至2037年9月30日,其中第1-12年租期为不可撤销租赁期,第13-20年租期由合同双方协商确定。

因东至县人民政府于2018年5月20日下发了《关于征求〈东至县原县委地委地方法院范围内房屋征收与补偿方案〉公众意见的通知》(东政通〔2018〕117号),公布了《东至县原县委地委地方法院范围内房屋征收与补偿方案》,根据《皖新光大阅川一期资产支持专项计划资产赎回承接协议》,控股股东作为资产赎回承诺人于2018年7月3日、2022年2月23日赎回东至县物业资产、凤阳物业资产的全部权益及收益权。赎回后剩余门店物业为17处(具体详见本公告三、关联交易标的情况)。

由于2021年1月18日为皖新光大阅川专项计划存续期内第一个回售行权日,作为过渡性安排,拟按创新型资产运作模式方案计划,由控股股东先进行部分份额回购,承接皖新光大阅川专项计划项下资产权益。持有期间向第三方转让后,目前仍持有专项计划14.41%资产权益,公司下属子公司与项目公司之间的租赁事项继续构成关联交易。

由于2024年1月18日为皖新光大阅川专项计划存续期内第二个回售行权日,作为过渡性安排,拟按创新型资产运作模式方案计划,将由控股股东先进行部分份额回购,承接后续预计将持有皖新光大阅川专项计划项下35.67%资产权益后,此后将尽快向第三方进行转让。

由于过渡性安排,控股股东在过渡期内,皖新光大阅川专项计划项下的6家项目公司与公司6家下属公司之间的租赁业务构成了关联交易,但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

至确认本次关联交易为止,过去12个月内,公司与同一关联方发生的关联交易及与不同关联人之间交易类别相关的关联交易(未经股东大会审议)总额未占上市公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上。本次关联交易无需提交公司股东大会审议。

二、关联方介绍

(一) 关联关系

因过渡性安排,控股股东进行回购承接皖新光大阅川专项计划项下的资产权益的比例为35.67%,在过渡期内,皖新光大阅川专项计划其下的6家项目公司与公司6家下属公司继续构成关联关系。

(二) 关联方基本情况

1.合肥阅川书店管理有限公司,统一社会信用代码91340111MA2P062L4X,注册类型为有限责任公司,注册及办公地点为合肥市包河区北京路8号,法定代表人为任妙子,注册资本100万元,主营业务为房屋租赁,公司股东为中建投信托股份有限公司。截至目前,合肥阅川书店管理有限公司的资信状况良好,不存在被列为失信被执行人情况。

2.合肥阅川书店管理有限公司,统一社会信用代码91340111MA2P067R5J,注册类型为有限责任公司,注册及办公地点为合肥市包河区北京路8号,法定代表人为任妙子,注册资本100万元,主营业务为房屋租赁,公司股东为中建投信托股份有限公司。截至目前,合肥阅川书店管理有限公司的资信状况良好,不存在被列为失信被执行人情况。

3.合肥阅川书店管理有限公司,统一社会信用代码91340111MA2P06T57L,注册类型为有限责任公司,注册及办公地点为合肥市包河区北京路8号,法定代表人为任妙子,注册资本100万元,主营业务为房屋租赁,公司股东为中建投信托股份有限公司。截至目前,合肥阅川书店管理有限公司的资信状况良好,不存在被列为失信被执行人情况。

4.合肥阅川书店管理有限公司,统一社会信用代码91340111MA2P063K2C,注册类型为有限责任公司,注册及办公地点为合肥市包河区北京路8号,法定代表人为任妙子,注册资本100万元,主营业务为房屋租赁,公司股东为中建投信托股份有限公司。截至目前,合肥阅川书店管理有限公司的资信状况良好,不存在被列为失信被执行人情况。

5.合肥阅川书店管理有限公司,统一社会信用代码91340111MA2P06878Y,注册类型为有限责任公司,注册及办公地点为合肥市包河区北京路8号,法定代表人为任妙子,注册资本100万元,主营业务为房屋租赁,公司股东为中建投信托股份有限公司。截至目前,合肥阅川书店管理有限公司的资信状况良好,不存在被列为失信被执行人情况。

6.合肥阅川书店管理有限公司,统一社会信用代码91340111MA2P0643X5,注册类型为有限责任公司,注册及办公地点为合肥市包河区北京路8号,法定代表人为任妙子,注册资本100万元,主营业务为房屋租赁,公司股东为中建投信托股份有限公司。截至目前,合肥阅川书店管理有限公司的资信状况良好,不存在被列为失信被执行人情况。

三、关联交易标的情况

(一) 交易标的

公司下属公司租赁的17处门店物业具体情况如下:

门店名称	项目公司名称	位置	店面租赁面积(平方米)
合肥电子音像城	合肥阅川书店管理有限公司	合肥市庐阳区铜陵南路8号一幢	3,110.00
绿园书店	马鞍山新华书店有限公司	绿园山花苑小区新二期一幢	4,119.97
和益书店	合肥阅川书店管理有限公司	和县市镇南大街西四1-5号	3,416.68
香山书店	合肥阅川书店管理有限公司	宣山山景华庭二期1号楼1-6号前房	3,466.13
当涂书店	合肥阅川书店管理有限公司	当涂县姑熟镇大桥路	1,069.00
池州新华书城	池州新华书店管理有限公司	池州市贵池区长江中路168号	4,148.27
南园书店	合肥阅川书店管理有限公司	蚌埠市蚌城徽河社区九年路51号	1,978.32
天长书店	合肥阅川书店管理有限公司	天长市建设西路172号	1,921.75
莱安书店	合肥阅川书店管理有限公司	莱安县新安镇福中街17号	1,006.34
宏远书店	合肥阅川书店管理有限公司	宏远县宏远镇南大街177号	1,673.12
全椒县新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	全椒县南大街179号	1,697.24
南陵县新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	南陵县南陵县镇南大街30号	4,857.75
颍州区新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	颍州区颍州镇南大街30号	3,438.47
太和新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	太和县人民中街西段	7,643.06
宣城市新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	宣城市宣州区胜利路207号	3,199.64
泾县新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	泾县涇川镇交通路207号	1,366.21
宁国新华书店	合肥阅川书店管理有限公司	宁国市城西路121号	1,394.02

上述交易标的产权清晰,没有抵押,并不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施。

(二) 交易的定价

2017年10月,公司6家下属公司与项目公司分别签订了《房屋租赁合同》并持续执行。合同签署时各方根据第三方评估机构出具的市场调查报告,同时也考虑了市场价格变化情况,综合协商确定交易标的金额。交易价格公允、合理,不存在损害公司利益和中小股东权益的情形。本次交易后《房屋租赁合同》将继续执行,无需另行签订协议。

四、交易协议的主要内容

公司下属子公司与项目公司签订《房屋租赁合同》,主要内容如下:

(一) 合同主体  
6家项目公司为出租人甲方,6家下属公司承租人一乙方;控股股东为承租人二丙方。

(二) 租赁标的

共17处门店物业,具体明细见本公告“三、关联交易标的情况”。

(三) 租赁期限

房屋租赁合同期限为二十年,自2017年10月1日(起租日)至2037年9月30日,其中第1-12年租期为不可撤销租赁期,第13-20年租期由双方协商确定。乙方在第十二年租期到期之前,需提前3个月向甲方提出是否续租第13-20年的书面文件。如乙方续租,租金按照约定标准支付;如乙方未续租,则由乙方按照合同的条款和条件自2029年10月1日起承租租赁物至2037年9月30日。

(四) 租金

租金费用根据市场化租金水平确定。目前至不可撤销的剩余全部租赁期限内,公司下属子公司应向项目公司支付租金总额合计约为274.74元确认为关联交易金额。

(五) 租金支付方式

乙方应按年度向甲方支付租金,并于每自然年度1月10日之前支付两个月的租金,每自然年度7月10日之前支付一个月的租金,每自然年度末月10日之前支付本年度剩余租金。

(六) 合同的生效

合同自各方签字盖章后生效。

五、历史关联交易情况

除本次关联交易事项外,过去12个月内,公司与同一关联人发生的关联交易及与其他关联人发生相同关联交易类别的关联交易总额约为1.89亿元(未经审计)。

六、交易目的和对上市公司的影响

公司下属子公司通过与项目公司签订长期的租赁合同,以确定的价格租赁相关物业,能够获得稳定的优质物业资源,保证公司业务的持续稳定经营。交易定价按照市场价格确定,定价公允、合理,不会对公司的财务状况和经营成果产生影响。

控股股东承接皖新光大阅川专项计划项下资产及权益,仅是过渡期的安排。目前,控股股东有意向受让方让承接皖新光大阅川专项计划项下资产及权益事项正在行商谈判,待完成资产及权益转让事项后,公司下属子公司与项目公司之间的租赁事项将不再构成关联交易。

公司将根据事项进展情况按照相关法律法规及《上海证券交易所股票上市规则》的要求及时履行信息披露义务。

七、交易履行的审议程序

审计委员会对本次关联交易内容合法、有效,不存在违反现行有效的法律、法规和规范性文件强制性规定的情形,遵循公平、自愿、诚信的原则,不存在损害公司利益和公司投资者特别是中小投资者利益的情形。审计委员会同意将此关联交易提交公司董事会审议。

公司独立董事已按照相关规定,召开独立董事专门会议对本次关联交易进行了审议。公司全体独立董事一致同意本次关联交易,并认为本次关联交易遵循公平、自愿、诚信的原则,符合公司及全体股东的利益,同意将此关联交易提交公司董事会审议。

公司第四届董事会第二十三次(临时)会议审议通过了《皖新传媒关于确认向关联方租赁物业的议案》,关联董事张克文先生回避表决,其他非关联董事全部同意审议通过本议案。特此公告。

安徽新华传媒股份有限公司董事会  
2024年1月5日

证券代码:601801 证券简称:皖新传媒 公告编号:临2024-008

# 安徽新华传媒股份有限公司 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:  
● 公司本次对前期会计差错采用追溯重述法进行更正;追溯调整后,不会导致公司年度报告被监管部门出具监管问询函的情形。

安徽新华传媒股份有限公司(以下简称“公司”)根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《中国证券监督管理委员会公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定,就中国证券监督管理委员会安徽监管局(以下简称“安徽证监局”)现场检查中发现的会计差错事项进行更正,涉及

2020年度和2021年度合并财务报表。具体情况公告如下:

一、概述

(一) 会计差错更正的原因

公司于近日收到安徽证监局出具的《关于对安徽新华传媒股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》(〔2023〕71号)(以下简称“决定”),根据决定书相关内容,公司2020年度和2021年度财务报告分别虚增营业收入19,197.16万元和1,772.22万元。

根据决定书认定及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》和《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定,公司需对2020年度及2021年度财务报表相关项目进行会计差错更正及追溯调整。

(二) 审计程序

根据《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定,公司本次前期会计差错更正及追溯调整事项已经公司2024年1月5日召开的第四届董事会第二十三次(临时)会议和第四届监事会第十九次(临时)会议审议通过,公司审计委员会发表意见,无需提交股东大会审议。

二、会计差错更正的影响

本次更正涉及2020年度和2021年度合并利润表、合并现金流量表及附注中营业收入、营业成本、投资收益、收到其他与投资活动有关的现金、支付其他与投资活动有关的现金、现金流量表补充资料、报告分部的财务信息、当期非经常性损益明细表和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的基本每股收益等相关数据,对总资产、归属于上市公司股东的所有者权益、归属于上市公司股东的净利润等财务数据未产生影响。

(一) 更正事项对公司财务报表的影响

本公司对上述会计差错影响进行了调整,影响财务报表项目金额如下:

1.合并财务报表影响

(1) 2020年度

影响的报表科目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业总收入	8,856,889,617.21	-191,971,636.23	8,664,918,080.98
其中:营业收入	10,111,736,213.88	-17,722,222.74	10,094,014,091.14
二、营业总成本	8,087,629,613.18	-172,796,660.91	7,914,832,952.27
其中:营业成本	7,042,342,286.67	-172,796,660.91	6,869,545,625.76
投资收益	32,871,235.96	19,184,974.52	52,056,210.47
销售商品、提供劳务收到的现金	9,164,403,378.26	-46,202,560.00	9,118,200,818.26
经营活动现金流量小计	9,801,782,249.59	-46,202,560.00	9,755,579,689.59
购买商品、接受劳务支付的现金	7,665,728,136.85	-171,142,500.00	7,494,585,636.85
现金流量表补充资料	9,087,895,254.14	-171,142,500.00	8,916,752,754.14
经营活动产生的现金流量净额	714,869,956.45	124,939,940.00	839,809,896.45
收到其他与投资活动有关的现金	49,174,136.84	46,202,560.00	95,376,696.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,861,815,674.73	46,202,560.00	2,908,018,234.73
支付其他与投资活动有关的现金	16,673,387.79	171,142,500.00	187,815,887.79
投资活动现金流量小计	2,896,977,168.12	171,142,500.00	2,968,119,668.12
投资活动产生的现金流量净额	184,809,506.61	-134,839,940.00	20,969,566.61

(2) 2021年度

影响的报表科目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业总收入	10,111,736,213.88	-17,722,222.74	10,094,014,091.14
其中:营业收入	10,111,736,213.88	-17,722,222.74	10,094,014,091.14
二、营业总成本	9,254,498,926.25	-17,052,613.99	9,237,446,312.26
其中:营业成本	8,071,249,572.08	-17,052,613.99	8,054,196,958.09
投资收益	77,568,988.41	668,408.75	78,237,407.16
销售商品、提供劳务收到的现金	11,016,946,031.30	-46,114,800.00	10,970,831,231.30
经营活动现金流量小计	11,261,747,356.43	-46,114,800.00	11,215,632,556.43
购买商品、接受劳务支付的现金	8,920,949,284.43	-20,300,250.00	8,900,649,034.43
经营活动现金流量小计	10,336,447,326.90	-20,300,250.00	10,316,147,076.90
经营活动产生的现金流量净额	916,219,379.97	-25,814,546.60	890,404,833.37
收到其他与投资活动有关的现金	32,860,864.64	46,114,800.00	78,975,664.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,301,968,491.89	46,114,800.00	1,348,083,291.89
支付其他与投资活动有关的现金	20,300,250.00	20,300,250.00	40,600,500.00
投资活动现金流量小计	2,892,528,498.84	20,300,250.00	2,912,828,748.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,790,529,913.75	25,814,546.60	-1,764,715,367.15

2.母公司财务报表影响

不涉及

(二) 2020年度、2021年度更正后的财务报表及涉及更正事项的财务报表附注  
如上述,除合并利润表外,前述会计差错事项对合并及母公司财务报表其他部分无影响(注:下述涉及更正部分以加粗字体显示),财务报表及相关财务报表附注更正具体情况如下:

1.2020 年度

(1) 合并及母公司资产负债表  
不涉及更正。  
(2) 合并及母公司利润表  
①合并利润表(更正后)

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	8,856,814,981.98	8,832,683,700.93
其中:营业收入	8,856,814,981.98	8,832,683,700.93
二、营业总成本	7,895,033,763.27	8,114,044,576.77
其中:营业成本	10,111,736,213.88	-17,722,222.74
税金及附加	25,425,349.33	26,674,896.21
销售费用	720,749,868.49	761,131,250.20
管理费用	433,224,658.69	449,354,691.24
研发费用	20,216,763.02	7,845,303.00
财务费用	-174,148,895.41	-141,414,910.57
其中:利息费用	2,692,655.56	-
利息收入	180,488,156.09	144,111,367.06
加:其他收益	55,298,494.72	31,238,448.91
投资收益(损失以“-”号填列)	52,666,210.27	58,612,587.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	2,647,494.32	43,008,641.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	29,045,083.54	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-30,672,219.32	20,702,155.21
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-46,561,893.52	-184,691,823.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-88,170,118.22	-21,263,471.10
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-2,206,102.63	-1,668,896.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	693,625,591.01	621,578,127.46
加:营业外收入	1,891,287.46	9,532,483.71
减:营业外支出	32,942,387.68	33,569,731.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	662,674,590.79	597,540,880.00
减:所得税费用	23,415,689.96	18,411,470.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	639,258,900.83	579,069,409.04
(一)持续经营净利润	641,234,766.28	584,283,360.02
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-2,075,865.45	-5,214,950.98
(三)按经营分部分类		
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	613,745,943.53	557,027,382.28
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	25,512,947.30	22,042,026.80
六、其他综合收益的税后净额	-47,559,501.20	-24,134,983.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,449,261.20	-23,586,803.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-47,449,261.20	-23,586,803.54
(二)按经营分部分类		
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	639,217,977.23	612,734,547.53
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	21,292,981.16	25,318,940.32
六、其他综合收益的税后净额	-47,559,501.20	-24,134,983.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,449,261.20	-23,586,803.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-47,449,261.20	-23,586,803.54
(二)按经营分部分类		
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	639,217,977.23	612,734,547.53
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	21,292,981.16	25,318,940.32
六、其他综合收益的税后净额	-47,559,501.20	-24,134,983.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,449,261.20	-23,586,803.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-47,449,261.20	-23,586,803.54
(二)按经营分部分类		
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	639,217,977.23	612,734,547.53
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	21,292,981.16	25,318,940.32
六、其他综合收益的税后净额	-47,559,501.20	-24,134,983.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,449,261.20	-23,586,803.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-47,449,261.20	-23,586,803.54
(二)按经营分部分类		
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	639,217,977.23	612,734,547.53
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	21,292,981.16	25,318,940.32
六、其他综合收益的税后净额	-47,559,501.20	-24,134,983.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,449,261.20	-23,586,803.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-47,449,261.20	-23,586,803.54